

تقرير تأكد مستقل على تقرير مجلس إدارة شركة إيديتا للصناعات الغذائية "شركة مساهمة مصرية"  
على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات  
الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦

السادة / مجلس إدارة شركة إيديتا للصناعات الغذائية "شركة مساهمة مصرية"

#### المقدمة

قمنا بمهام التأكد المحدود بشأن إعداد التقرير المرفق للالتزام بقواعد حوكمة الشركات المعد بواسطة مجلس إدارة شركة إيديتا للصناعات الغذائية "شركة مساهمة مصرية" (الشركة) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، والذي تم إعداده وفقاً لإرشادات إعداد تقرير حوكمة الشركات ("إرشادات الإعداد") المشار إليها في خطاب البورصة المصرية إلى مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨، بما يتفق مع قواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ (يشار إليهما مجتمعين بـ "قواعد حوكمة الشركات").

أعد هذا التقرير متضمناً الأستنتاج لتمكين الشركة فقط من الالتزام بمتطلبات قواعد حوكمة الشركات وليس لغرض آخر.

#### مسئولية الإدارة والمسؤولين عن الحوكمة

إن مجلس إدارة الشركة هو المسؤول عن إعداد وعرض تقرير الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لقواعد حوكمة الشركات. كما أنه مسؤول عن التأكد من الالتزام بقواعد حوكمة الشركات. وكذلك مسؤول عن تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها وكيفية مواجهتها.

تتضمن هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية والتي إذا عملت بكفاءة فإنها سوف تضمن سلامة وفعالية الاعمال بما في ذلك الالتزام باللوائح والقوانين المطبقة.

#### مسئولية مراجع الحسابات

تتخصص مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بتأكد محدود عما إذا كان قد نما إلى علمنا أمور تجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة المرفق للالتزام بقواعد الحوكمة لم يتم إعداده، في كافة جوانبه الجوهرية، وفقاً لقواعد حوكمة الشركات، وذلك أستناداً إلى إجراءات التأكد المحدود التي قمنا بها.

وقد قمنا بمهام التأكد المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على تأكيد محدود عما إذا كان قد نما إلى علمنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد الحوكمة لم يتم إعداده، في كافة جوانبه الجوهرية، طبقاً لقواعد حوكمة الشركات.

السادة / مجلس إدارة شركة ايديتا للصناعات الغذائية "شركة مساهمة مصرية"  
صفحة (٢)

إن الإجراءات التي يتم أدائها في مهام التأكد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وهي أضيق نطاقاً من تلك التي يتم أدائها للحصول على تأكيد معقول. وبالتالي، فإن مستوى التأكد الذي يتم الحصول عليه من عمليات التأكد المحدود أقل من التأكد الذي يمكن الحصول عليه من عمليات التأكد المعقول. هذا ولم نقم بأداء إجراءات إضافية كان من الواجب القيام بها إذا كنا قد قمنا بمهام تأكد معقول. بالتالي، فإننا لا نبدى استنتاج تأكد معقول عما إذا كان تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات مأخوذاً ككل تم إعداده، في كافة جوانبه الجوهرية، طبقاً لقواعد حوكمة الشركات.

تستند الإجراءات التي قمنا بتنفيذها على حكمنا المهني وتشمل إستفسارات وملاحظة بعض الإجراءات المنفذة وفحص بعض المستندات المؤيدة "عندما يكون ذلك مطلوباً" والمطابقة مع سجلات الشركة. وطبقاً لطبيعة مهمتنا، عند تنفيذ الإجراءات الموضحة أعلاه، قمنا بما يلي:

- الاستفسار من الإدارة للحصول على تفهم للأسلوب المتبع من قبلهم في كيفية تحديد متطلبات قواعد حوكمة الشركات والإجراءات التي قامت بها الإدارة للالتزام بتلك المتطلبات ومنهجية الإدارة لتقييم مدى الالتزام بإرشادات الإعداد المشار إليها.
- مطابقة محتويات تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات مع متطلبات قواعد حوكمة الشركات.
- مطابقة المحتويات المعروضة بتقرير مجلس الإدارة على الالتزام بحوكمة الشركات مع السجلات والمستندات لدى الشركة.
- تنفيذ إجراءات فحص تفصيلي محدود بأسلوب العينات، عندما كان ذلك ضرورياً، للتأكد من الأدلة التي حصلت عليها الإدارة لإعداد تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات.

وفقاً لمتطلبات الفقرة ٤٩ (د) من المعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠)، فقد انحصرت إجراءاتنا في الأمور القابلة للقياس بشكل دقيق ولم تتضمن الجوانب غير الكمية أو مدى فاعليتها أو صحتها أو اكتمالها ومنها إجراءات الإدارة للالتزام بقواعد حوكمة الشركات وكذلك تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية والمخالفات والأحكام. كما لم تمتد إجراءاتنا لأغراض هذا التقرير إلى تقييم مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية ونظام وفاعلية نظام الحوكمة. وقد أعد هذا التقرير استيفاءً لمتطلبات المادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لأى غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.

السادة / مجلس إدارة شركة ايديتا للصناعات الغذائية "شركة مساهمة مصرية"  
صفحة (٣)

#### القيود المتأصلة

إن معظم الإجراءات التي تنفذها المنشآت لاستيفاء متطلبات الحوكمة والمتطلبات القانونية تعتمد على الأشخاص الذين يقومون بتنفيذ تلك الإجراءات، وتفسيرهم لأهداف تلك الإجراءات، وتقييمهم لما إذا كان قد تم تنفيذ الإجراءات بكفاءة، وفي بعض الحالات لا يوجد دليل مراجعة يمكن الحصول عليه. كما نود الإشارة إلى أن تصميم إجراءات الالتزام تتبع أفضل التطبيقات التي تختلف من منشأة إلى منشأة وهي لا تمثل بالتالي معيار محدد يمكن المقارنة به.

كما أن البيانات غير المالية تخضع لقيود متأصلة أكبر من تلك المتعلقة بالبيانات المالية، إذا ما أخذنا خصائص تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بالحوكمة والأسلوب المستخدم لتحديد مثل تلك البيانات.

نظرا لطبيعة القيود المتأصلة في عمليات الرقابة الداخلية على الالتزام باللوائح والقوانين والتي تتضمن التواطؤ أو تحايل الإدارة على تلك الرقابة، فإنه يمكن أن تحدث تحريفات جوهرية نتيجة للغش أو الخطأ ولا يمكن اكتشافها.

#### الاستنتاج

في ضوء إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والموضحة بهذا التقرير، والأدلة التي تم الحصول عليها، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس شركة ايديتا للصناعات الغذائية "شركة مساهمة مصرية" المرفق على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ لم يتم إعداده، في جميع جوانبه الهامة، وفقا لقواعد حوكمة الشركات.

#### أمور هامة أخرى

نلفت الانتباه إلى أن هذا التقرير يتعلق بشركة ايديتا للصناعات الغذائية "شركة مساهمة مصرية" على أساس مستقل فقط ولا يشمل مجموعة شركات ايديتا ككل. إن استنتاجنا غير متحفظ بخصوص هذا الأمر.



محمد أحمد فؤاد  
عضو الجمعية الأمريكية للمحاسبين القانونيين  
سجل المحاسبين والمراجعين ١١٥٩٥  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٢٣٥  
برائس وترهاوس كوبرز عز الدين ودياب وشركاهم  
محاسبون قانونيون

القاهرة في ١٧ مارس ٢٠١٩

## الهيئة العامة للرقابة المالية تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

### بيانات عن الشركة

<b>ايديتا للصناعات الغذائية</b>			<b>اسم الشركة</b>
انتاج وتصنيع كافة المواد الغذائية وتعبئتها وتغليفها			غرض الشركة
٢٠١٤/١١/٢٦	تاريخ القيد بالبورصة	٢٥ سنة تنتهي في ٢٠٢١/٧/٨	المدة المحددة للشركة
٢٠ قرش	القيمة الاسمية للسهم	الاستثمار	القانون الخاضع له الشركة
١٤٥,٠٧٢,٥٨٠ جم	آخر رأس مال مصدر	٣٦٠ مليون جنية	آخر رأس مال مرخص به
٦٩٢ استثمار القاهرة في ١٩٩٦/٧/٩	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	١٤٥,٠٧٢,٥٨٠ جم	آخر رأس مال مدفوع
منة شمس الدين			اسم مسئول الاتصال
القطعة ١٣-المحور المركزي-الشيخ زايد-مدينة السادس من أكتوبر- الجيزة			عنوان المركز الرئيسي
٣٨٥١٦٢٣٣	أرقام الفاكس	٣٨٥١٦٤٦٤	أرقام التليفونات
<a href="http://www.edita.com.eg">www.edita.com.eg</a>			الموقع الالكتروني
<a href="mailto:Menna.shamseldin@edita.com.eg">Menna.shamseldin@edita.com.eg</a>			البريد الالكتروني

### هيكل الملكية

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١	حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٤١,٨١٥	٣٠٣,٣٠٨,٣٠٠	<b>Quantum investment B.V</b>
١٣,٠٦٥	٩٤,٧٦٩,٤٦٤	<b>Exoder Limited</b>
٥٤,٨٨	٣٩٨,٠٧٧,٧٦٤	الإجمالي

## مجلس الإدارة

## تشكيل مجلس الإدارة

## طبقاً لقرار الجمعية العامة العادية

مستسل	إسم العضو	صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/ مستقل)	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
١	هاني نبيه عزيز برزي	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	٣٠٣,٣٠٨,٣٠٠	٢٠١٨/٣/٢٧	ممثلاً عن شركة كوانتم انفسمنت بي. في.
٢	سمير نبيه عزيز برزي	نائب رئيس مجلس الإدارة	٣٠٣,٣٠٨,٣٠٠	٢٠١٨/٣/٢٧	ممثلاً عن شركة كوانتم انفسمنت بي. في.
٣	فاطمة إبراهيم محمود لطفى	عضو مجلس إدارة	٣٠٣,٣٠٨,٣٠٠	٢٠١٨/٣/٢٧	ممثلاً عن شركة كوانتم انفسمنت بي. في.
٤	سبيروس ثيودرو بولوس	عضو مجلس إدارة	٩٤,٧٦٩,٤٦٤	٢٠١٨/٣/٢٧	ممثلاً عن شركة اكسودير ليمنت
٥	جيفرى بيتر فان دير ايمز	عضو مجلس إدارة	٣١,٦٣٩٢٥٢	٢٠١٨/٣/٢٧	ممثلاً عن كينجسواى فاند
٦	حسين حسن شكرى	عضو مجلس إدارة	-	٢٠١٨/٣/٢٧	مستقل
٧	سحر محمد على السلاب	عضو مجلس إدارة	-	٢٠١٨/٣/٢٧	مستقل
٨	منير امين فخرى عبد النور	عضو مجلس إدارة	-	٢٠١٨/٣/٢٧	مستقل
٩	هاني يوسف محمد المسيري	عضو مجلس إدارة	-	٢٠١٨/٣/٢٧	مستقل

المسؤوليات الموكلة للسيد /رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي

- توجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته.
- دعوة الجمعية العامة العادية للانعقاد للنظر في جدول الاعمال المعروض من مجلس الإدارة.
- التأكد من اتاحة المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين.
- التأكد من اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناء على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود الية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات في الوقت المناسب.
- تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأنها.
- التأكد من قيام كل أعضاء المجلس بأجراء التقييم الذاتي الذى يبين مدى التزام العضو بواجبات وظيفته.

- التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على اكمل وجه بما يحقق افضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح.
- التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس.
- كافة المسئوليات الأخرى الموكلة للسيد / رئيس مجلس الإدارة وفقا لقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحة التنفيذية.
- يتولى إدارة الشركة ويدير أعمالها وينفذ قرارات مجلس الإدارة ويرأس اجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العمومية والتصديق على الموازنة السنوية واعتماد الميزانية وإعداد تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية للعرض على المجلس والجمعية العامة.
- كما يرسم السياسات العامة للشركة والتي تتفق مع أهدافها ويتولى الرقابة على سير العمل وأوضاع الشركة المالية والإدارية والتصنيعية للمحافظة على أموال الشركة وعدم مخالفة القوانين وأهداف وسياسة الشركة .
- او اى مهام أخرى يكلفه بها مجلس الإدارة .
- وهو الممثل القانوني للشركة امام الغير وامام الجهات المختلفة وامام القضاء.

### المسئوليات الموكلة للسيد / العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي

- تنفيذ الاستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- رئاسة العمل التنفيذي بالشركة وتصريف امورها والاشراف على سير العمل على جميع إدارات وأقسام الشركة ومتابعة الأداء لجميع الأنشطة واتخاذ ما يراه من قرارات لانتظام العمل وتحقيق الأهداف.
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة .
- اقتراح الموضوعات التي تطرح في الاجتماعات الدورية لمجلس الإدارة بالتشاور مع رئيس المجلس .
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة واقتراح نظم الاثابة والتحفيز واليات تتابع السلطات التي يعتمدها المجلس لضمان ولاء العاملين وتعظيم قيمة الشركة.
- الاشراف على اعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج اعمال الشركة وتقييم اداءها وكذلك تقرير حوكمة الشركات ومراجعة كافة الردود على استفسارات مراقبي الحسابات قبل اعداد التقارير .
- تحديد اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقا للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الادارة.

### أمين سر مجلس الإدارة

يتولى امين السر امانة سر مجلس الإدارة ويقوم بأداء المهام التالية:

- الاعداد والتحضير وإدارة لوجستيات اجتماعات المجلس واللجان ومعاونة رئيس المجلس في اعداد جدول اعمال الاجتماعات وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وارسالها الى الأعضاء قبل الاجتماع بوقت كافي
- معاونة رئيس المجلس في الاعداد والتحضير لاجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وإدارة لوجستياتها.

- متابعة استصدار وتنفيذ قرارات مجلس الإدارة وإبلاغ الإدارات المعنية بها وكذلك اعداد تقارير متابعة لما تم بشأنها.
- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات المجلس والموضوعات المعروضة عليه مع التأكد من الحصول المجلس على المعلومات الهامة في الوقت المناسب.
- التنسيق مع كافة لجان المجلس بما يكفل الاتصال الفعال بين تلك اللجان ومجلس الإدارة.
- التنسيق مع اللجان المعنية في اطار اناحة ما يلزم من معلومات لمساندة رئيس المجلس في عملية تقييم أعضاء المجلس وأعضاء اللجان والمقترحات التي يقدمها المجلس للجمعية العامة فيما يختص اختيار او استبدال احد الأعضاء.

## لجان مجلس الإدارة

### تشكيل اللجان

١- لجنة المراجعة والحوكمة

٢- لجنة المكافآت والمزايا والتعويضات

تاريخ الالتحاق	المنصب في اللجنة المراجعة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	إسم اللجنة					إسم العضو	مسلسل
			لجنة الحوكمة	لجنة المخاطر	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات	لجنة المراجعة		
٢٠١٥	عضو	مستقل - غير تنفيذي	تحت لجنة المراجعة والحوكمة	لا يوجد	√	لا يوجد	√	الاستاذ/ منير امين فخرى عبد النور	١
٢٠١٥	رئيس	مستقل- غير تنفيذي		لا يوجد	√	لا يوجد	√	الأستاذة / سحر محمد على السلاب	٢
٢٠١٥	عضو	مستقل- غير تنفيذي		لا يوجد	√	لا يوجد	√	الأستاذ / حسين حسن شكرى	٣
٢٠١٥	عضو	ممثلا عن شركة كوانتم انفسئمنت بى، في، - غير تنفيذي		لا يوجد	√	لا يوجد	√	الأستاذة/ فاطمة إبراهيم محمد لطفى	٤

## سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

### جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة عن العام ٢٠١٨

مسلسل	إسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات	لجنة المخاطر
١	هاني نبيه عزيز برزي	٨/٨	٤/٤	٢/٢		
٢	سمير نبيه عزيز برزي	٨/٨	٤/٤	٢/٢		
٣	فاطمة إبراهيم محمود لطفى	٨/٧	٤/٤	٢/٢		
٤	سبيروس ثيودرو بولوس	٨/٥	٤/٤	٢/٢		لا يوجد
٥	جيفرى بيتر فان دير ايمز	٨/٨	٤/٤	٢/٢	لا يوجد	
٦	حسين حسن شكرى	٨/٦	٤/٤	٢/٢		
٧	سحر محمد على السلاب	٨/٨	٤/٤	٢/٢		
٨	منير امين فخرى عبد النور	٨/٨	٤/٤	٢/٢		
٩	هاني يوسف محمد المسيري	٨/٨	٤/٤	٢/٢		

## لجنة المراجعة

تم تشكيل لجنة المراجعة من أعضاء غير تنفيذيين من ذوي الخبرة بغرض مساعدة مجلس الإدارة في تحقيق اهدافه وذلك عن طريق ما يلى:

المسؤوليات المتعلقة بـ:

- فحص ومراجعة إجراءات المراجعة الداخلية.
- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رايها وتوصياتها بشأنها .
- فحص ومراجعة المعايير المحاسبية وأي تغييرات ناتجة عن تطبيق المعايير المحاسبية الجديدة.
- فحص ومراجعة خطة المراجعة وتقييم النتائج.
- التفتيش والمراجعة الدورية الإدارية المعلومات المقدمة إلى مختلف مستويات الإدارة وأساليب من هذا القبيل إعداد وتوقيت التقديم.
- التأكد من تطبيق إجراءات رقابية مناسبة بهدف حماية أصول الشركة.
- اختيار المكاتب المهنية التي تقدم خدمات للشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية.



## لجنة المكافآت

هي المسؤولة عن الاشراف عن فاعلية وكفاءة سياسات الأجور والمزايا لضمان مكانة ايديتنا كصاحب عمل مفضل بالإضافة الى سياسة الحفاظ على الموظفين ومن اهم المهام الأساسية.

- مراجعة سنوية لهيكل المرتبات والتأكد من توافقها مع سوق العمل.
- التأكد من ان برامج المكافآت والمزايا وفقا لقواعد الحوكمة.

## إدارة المخاطر

تقع مسؤولية إدارة المخاطر بالشركة على مجلس الإدارة بشكل عام وعلى إدارة المراجعة الداخلية والحوكمة وذلك على النحو الذى يتفق مع طبيعة نشاط الشركة والأسواق التي تتعامل معها:

وفيما يلي مسئوليات إدارة المخاطر خلال العام:

- تحليل المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة واجراء هذا التحليل بدقة وفى وقت مناسب ومبكر.
- تحديد مستوى المخاطر الذى يمكن للشركة قبوله من حجم المخاطر المختلفة التي قد تواجه الشركة اعتمادا على تأثيرها ومدى إمكانية تحققها.
- وضع سياسة للمخاطر ومؤشرات محددة لقياس ومتابعة ومراقبة الخطر المحيط بالشركة.
- قياس مدى استمرار ملائمة وفاعلية السياسات فيما يختص بقياس ومتابعة ومراقبة المخاطر، واجراء اى تعديلات مطلوبة بشأنها طبقا لتطورات السوق والبيئة المحيطة بالشركة داخليا وخارجيا.

## إدارة الالتزام

يوجد بالشركة إدارة للالتزام تقوم بتحدد وتقيم وتقديم النصح والمشورة وتراقب وتعد التقارير حول مخاطر عدم الالتزام بالقوانين والنظم والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة، تجنباً للأضرار بسمعة الشركة او تعرضها لعقوبات ناتجة عن عدم الالتزام.

وتقوم إدارة الموارد البشرية بوضع السياسات المتعلقة بوظيفة إدارة الالتزام، ويتم اعتماد تلك السياسات من مجلس الإدارة، ويتم احاطة كافة العاملين بتلك السياسات.

وفيما يلي مسئوليات إدارة الالتزام خلال العام:

- المتابعة الدائمة والتأكد من التزام كافة العاملين بالشركة بالقوانين الملزمة والضوابط والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة بما في ذلك نظم وسياسات الحوكمة.
- التأكد من متابعة مدى التزام كافة العاملين باللوائح والسياسات والمواثيق الداخلية بما في ذلك ميثاق الاخلاق والسلوك المهني.
- التأكد من وجود ومراجعة خطة تحديث بيانات العملاء.

- التأكد من عدم وجود ممارسات غير مشروعة او غير أخلاقية بالشركة بما فيها ممارسات غسل الأموال والفساد وتمويل الإرهاب، وتلقى البلاغات والتحقيق فيها بشكل موضوعي وسري وعرضها على لجنة المراجعة ومتابعة ما تم بشأنها، مع ضمان حماية المبلغين.

## البيئة الرقابية

### نظام الرقابة الداخلية

يوجد بالشركة نظام للرقابة الداخلية والذي يعتمد على مجموعة من السياسات والإجراءات والأدلة واللوائح والتي اعدت بواسطة الإدارات المعنية بالشركة واعتمدت من مجلس الإدارة لتحقيق الأهداف التالية :

- الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة.
- ضمان دقة وجود المعلومات بحيث توفر سواء للشركة او لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة.
- حماية أصول الشركة المادية من الاخطار التي يمكن ان تتعرض لها وتوثيق وتسجيل تلك الأصول بسجلات الشركة.
- زيادة الكفاءة الإنتاجية للشركة وتحقيق أهدافها باقل التكاليف وبنفس الجودة.
- ضمان دقة تنفيذ التعليمات بهدف التأكد من ان جميع التعليمات قد تم تنفيذها كما ينبغي .
- ضمان تطبيق قواعد حوكمة الشركات وذلك عن طريق التنفيذ الدقيق لمختلف تعليمات وقواعد الحوكمة .
- وقد قامت الشركة بأعداد هيكل تنظيمي مع مراعاة التحديد الواضح والمكتوب لكافة الاختصاصات والفصل التام بين المسؤوليات والمهام المتعارضة.

### إدارة المراجعة الداخلية

تهدف إدارة المراجعة الداخلية الى مساعدة مجلس الإدارة في تحقيق اهداف الشركة عن طريق إضافة قيمة وتحسين عمليات الشركة لمساعدتها في تحقيق أهدافها من خلال اتباع منهج منظم لتقييم وتحسين فاعلية أداء الشركة وذلك عن طريق مايلي:

- فحص ومراجعة المعايير المحاسبية وأي تغييرات ناتجة عن التطبيق معايير المحاسبة الجديدة.
- فحص ومراجعة إجراءات المراجعة الداخلية و خطط ونتائج الاعمال.
- تقييم نزاهة ودقة التقارير والإجراءات المالية.
- تقرير عن كفاءة الإجراءات الرقابية والأنظمة المتعددة لحماية أموال الشركة .

## إدارة الحوكمة

تشمل إدارة المراجعة الداخلية والحوكمة والتي تهدف الى المساعدة على توطيد وارسال مبادئ الحوكمة ومتابعة تطبيقها وزيادة فاعليتها.

وفيما يلي مسؤوليات إدارة الحوكمة خلال العام:

- مراقبة مدى توافر المبادئ والعناصر الأساسية التي تساعد على تطوير وتحسين الأداء بالشركة بما يساهم في تحقيق الأهداف الاستراتيجية المحددة من قبل مجلس الإدارة.
- تحسين وتطوير الاطار العام ومبادئ العمل بالشركة من خلال ميثاق قواعد السلوك المهني الخاص بالشركة مع تحديد مسؤوليتها الاجتماعية تجاه العاملين والمجتمع ككل.
- وضع ادلة الحوكمة الداخلية للشركة وصياغة السياسات الداخلية المختلفة التي تنظم العلاقات بين كافة العاملين ، وكذلك المساهمة في اعداد التقرير عن مدى التزام الشركة بحوكمة الشركات.

## مراقب الحسابات

تعين الجمعية العامة العادية مراقب الحسابات بحيث تنطبق عليه كافة الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة، وتبين مدى استقلاليتته في أداء أعماله.

## الإفصاح والشفافية

### المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

يتم الإفصاح من خلال الوسائل المختلفة عن معلومات الشركة المالية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح، مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية، وكذلك تقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح.

كما يتم الإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين، ومنها:

- المعلومات الداخلية التي تتضمن أهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخطط الشركة وإستراتيجيتها المستقبلية.
- نظم رفع الكفاءات والتدريب والإثابة والرعاية للعاملين بها.
- هياكل الملكية بالشركات الشقيقة والتابعة للشركة.
- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة.
- أهم المخاطر التي قد تواجهها وسبل مواجهتها.
- الإفصاح لمساهميها وللجهات الرقابية عن أسهم الخزينة.
- من خلال إدارة علاقات إدارة المستثمرين يتم الإفصاح وارسال النماذج والتقارير الدورية الى البورصة المصرية قسم الإفصاح والالتزام بالقواعد
- الإفصاح عن قرارات وتقارير مجلس الإدارة

- الإفصاح عن دعوة وقرارات الجمعية العمومية  
➤ المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام وذلك من خلال الجدول التالي:

ممسلسل	الإحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام ٢٠١٨	إيضاحات
١	لا يوجد	

### علاقات المستثمرين

يتوافر لدى الشركة وظيفة علاقات المستثمرين بها كأحد أبرز الأنشطة الرئيسية التي تهدف إلى تنشيط وتوطيد العلاقة مع المستثمرين الحاليين والمرتقبين، ومن أهم المسؤوليات التي يقوم به مسئول علاقات المستثمرين خلال العام.

- إرسال جميع الإفصاحات المطلوبة إلى البورصة المصرية وبورصة لندن.
- الاتصال مع المستثمرين والمحليلين ومديري الصناديق.
- تطوير والحفاظ على خطة علاقات المستثمرين الشركة.
- رصد التغيرات التشغيلية من خلال إدارة الشركة، وتطوير استراتيجية التداخل مع المستثمرين على أساس هذه التغييرات.
- إنشاء عروض تقديمية وبيانات صحفية ومواد اتصال أخرى لإصدارات الأرباح وأحداث الصناعة والعروض التقديمية إلى المحللين والوسطاء والمستثمرين.

ويقوم مسئول علاقات المستثمرين بالاشتراك في وضع استراتيجية اتصال الشركة بسوق الاستثمار، وفتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الإدارة بصفة مستمرة.

وتعتبر علاقات المستثمرين وسيلة من وسائل تمكن مجلس الإدارة من فهم أسباب أداء اسهم الشركة، وانعكاس ذلك الأداء على قيمتها العادلة طبقاً لما توفره الشركة من معلومات عن أدائها وامكانياتها ومستقبلها، ومدى التزام الشركة بقواعد الإفصاح والتواصل مع المستثمرين ومدى وضوح رؤيتهم وتقييم سوق الاستثمار لها.

### أدوات الإفصاح

#### التقرير السنوي

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً باللغتين العربية والإنجليزية يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية بالإضافة إلى كافة المعلومات الأخرى التي تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين وأصحاب المصالح الآخرين.

### تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية.

### تقرير الإفصاح

تقوم الشركة بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها.

### الموقع الإلكتروني

يتوافر لدى الشركة موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم.

[www.edita.com.eg](http://www.edita.com.eg)

[/http://edita.com.eg/ar](http://edita.com.eg/ar)

[www.ir.edita.com.eg](http://www.ir.edita.com.eg)

[/http://ir.edita.com.eg/ar](http://ir.edita.com.eg/ar)

### المواثيق والسياسات

#### ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

يتوافر لدى الشركة ميثاق داخلي بها عن الأخلاق والسلوك المهني، يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة.

#### سياسة تتابع السلطة Succession Planning

تهدف سياسة الشركة إلى خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة وذلك تحت إدارة الموارد البشرية.

#### سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

تهدف سياسة الشركة إلى وجود إدارة مختصة بالموارد البشرية لتلقى الشكاوى والمقترحات واي بلاغات داخلية من العاملين التي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية، وتطبيق إجراءات فعالة فيما يخص مبداءي المساءلة والمحاسبة ومن ثم تعزيز معايير الأمانة والنزاهة في كافة أنشطة الشركة المختلفة .

### سياسة تعامل الداخلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

تهدف سياسة الشركة إلى التحكم بعمليات تداول الداخلين على أسهم الشركة وتنظيم العلاقات مع الأطراف ذوي العلاقة وإبرام عقود المعاوضة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية. ويسترشد بهذا النموذج لتتبع تلك العمليات:

#### جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة

مسلسل	إسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام (في ٢٠١٧/١٢/٣١)	الأسهم المشتراه خلال العام بالتاريخ (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم)	رصيد الأسهم في نهاية العام (في ٢٠١٨/١٢/٣١)
١	الفريد شكرى يونان بسخرون	-	-	-	-
٢	محمد هشام محمود عبدة البهي	-	-	-	-
٣	ماجد عدلي حليم تادرس	-	-	-	-
٤	شريف شاكر عبد المسيح	-	-	-	-
٥	صبري اسعد ذكى	-	-	-	-
٦	بانوس بابا دوديماس	٢٧٠٨	-	-	٢٧٠٨
٧	ماجد مفيد يوسف رزق	-	-	-	-
٨	أسامة محمد عبد الحميد حسن	٩٦٤٧	-	-	٩٦٤٧
٩	ايمن حسن مصطفى احمد	-	-	-	-
١٠	سليمن سمير نبيهة عزيز برزى	-	-	-	-
١١	نبيهة هانى عزيز برزى	٢٨٤٢٤	-	-	٢٨٤٢٤
١٢	منة الله شمس الدين	-	-	-	-
١٣	رمزي نشأت رمزي	-	-	-	-
١٤	عماد فاروق جرجس فرنسيس	٧٣٤	-	-	٧٣٤
١٥	مايكل كامل ماجد ونيس	-	-	-	-
١٦	سامح مجدى تجيب ميخائيل فانوس	-	-	-	-
١٧	عماد مجدى نظير مسيحة حنا	-	-	-	-
١٨	كامل محمد عبد الجواد عبد اللطيف	-	-	-	-
١٩	احمد محمد سامى سعيد	-	-	-	-
٢٠	احمد فواد شرين أبو بكر	-	-	-	-
٢١	عمر محمد إسماعيل عبد المجيد	-	-	-	-
٢٢	محمد احمد حسين السرجاني	-	-	-	-
٢٣	شريف خالد احمد محى الدين زايد	-	-	-	-

### سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

يتوافق لدينا سياسة واضحة عن مسؤوليتنا الاجتماعية والبيئية وعن التزامنا المستمر في المساهمة في التنمية الاقتصادية والاجتماعية. تشمل ذلك مسؤولية الشركة تجاه المجتمع وتجاه البيئة.

حيث ان هناك إدارة مسؤولة عن الصحة والسلامة بالشركة لضمان معايير الصحة البيئية وسلامة المنتجات والسلامة المهنية وتلتزم الإدارة بقواعد واللوائح البيئية بالمعايير العالمية.

وأيضاً ضمن مشاريع التي تتبناها الشركة للحفاظ على البيئة هي استثمار في محطات معالجة مياه الصرف الصحي ومنها في ٢٠١٧ تم الانتهاء من انشاء محطة بمصنع E١٠ بالعاشر من رمضان.

وفي ضوء المسؤولية الاجتماعية تقوم الشركة في توسيع جهودها من خلال اطلاق مبادرة في بنى سويف بالشركة مع منظمات المجتمع المدني و وزارة التربية والتعليم.